

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.  
BALANCE GENERAL CLASIFICADO  
al 31 de Diciembre de 2021  
(EN PESOS )

ACTIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>11010</b>	<b>DISPONIBLE</b>			<b>3.412.745.748</b>
	1101001101	CAJA	30.000	
	1101001102	BANCO	3.406.456.677	
	1101001104	DEPOSITOS BANCARIOS EN TRANSITO	6.259.071	
<b>11030</b>	<b>COLOCACIONES</b>			<b>795.242.156</b>
	1103003101	PREST.MEDICOS REGLAM.	43.696.133	
	1103003202	PRESTAMOS PERSONALES	681.351.210	
	1103003203	PRESTAMOS DE VACACIONES	70.194.813	
	1103001201	INT PREST MEDICOS REGLAM	6.287.546	
	1103001302	INT PREST PERSONALES	139.181.311	
	1103001303	INT PREST VACACIONES	1.744.845	
	1108001101	INTERESES NO DEVENGADOS	-147.213.702	
<b>11040</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>128.594.894</b>
	1103001101	VALORES POR PERCIB. DE LA INST	92.525.456	
	1103001102	VALORES POR PERCIB. DE LOS AFI	7.652.817	
	1108001201 - 204	COMISIONES	4.108.096	
	1104001101	S.ACTIVOS C.SOCIAL MOROSA	5.566.559	
	1104001104	C. INCORPORACION MOROSA	32.412	
	1104001201	S.PASIVOS C.SOCIAL MOROSA	15.975.407	
	1104001301	MOROSOS PR.MEDICOS	386.151	
	1104001302	MOROSOS PR.PERSONAL	1.177.607	
	1104001305	MOROSOS PTMO VACACIONES	124.798	
	2104001116	LIPIGAS	1.045.591	
<b>11080</b>	<b>OTROS</b>			<b>41.150.091</b>
	1108001302	FDOS CON RESTRICCIÓN CTRO DEP	41.150.091	
<b>11000</b>	<b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>			<b>4.377.732.889</b>
<b>12010</b>	<b>COLOCACIONES A LARGO PLAZO</b>			<b>514.740.632</b>
	1103004102	PREST.MEDICOS.LARGO PZO	28.402.970	
	1103005101	PREST.PERSONALES LARGO PZO	486.089.308	
	1103005102	PREST.VACACIONES L.PZO	248.354	
<b>12020</b>	<b>OTROS</b>			<b>574.944</b>
	1103003315	DEUDAS DE DUDOSA RECUPERACION	574.944	
<b>12000</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>515.315.576</b>
<b>10000</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>4.893.048.465</b>

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.  
BALANCE GENERAL CLASIFICADO  
al 31 de Diciembre de 2021  
(EN PESOS )

PASIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>21010</b>	<b>BENEFICIOS POR PAGAR</b>			<b>106.343.014</b>
	2101001101	BENEFICIOS MEDICOS POR PAGAR	12.301.200	
	2101001102	SUBSIDIOS POR PAGAR	10.834.067	
	2101001103	BENEFICIO FACULTATIVO POR PAGAR	23.734.786	
	2101001104	SUB. FALLECIMIENTO POR PAGAR	59.472.961	
<b>21020</b>	<b>OBLIGACIONES CON SERVICIOS DEPENDIENTES</b>			<b>41.150.091</b>
	2104002106	CTA.CTE.CENTRO DEPORTIVO	41.150.091	
<b>21030</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR CASAS COMERCIALES Y OTRAS INSTITUCIONES</b>			<b>257.545.933</b>
	2104001102-116	PROVEEDORES EN CONVENIO	257.545.933	
<b>21040</b>	<b>PROVEEDORES</b>			<b>0</b>
	2104003105	HONORARIOS POR PAGAR	0	
<b>21050</b>	<b>ACREDORES VARIOS</b>			<b>6.998.256</b>
	2105001101	DEPOSITOS EN TRANSITO	6.259.071	
	2104004102	CHEQUES CADUCADOS	739.185	
<b>21060</b>	<b>RETENCIONES</b>			<b>1.798.734</b>
	2106001101	RETENCION IMPUESTO	1.798.734	
<b>21070</b>	<b>COMPAÑIAS DE SEGURO</b>			<b>267.081.485</b>
	2104003101	PROVISION SEGUROS POR PAGAR	267.081.485	
<b>21090</b>	<b>OTROS</b>			<b>2.347.743</b>
	2104002107	OPERACIONES PENDIENTES	2.347.743	
<b>21000</b>	<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>683.265.256</b>
<b>22000</b>	<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>			<b>0</b>
<b>23010</b>	<b>FONDOS GENERALES</b>			<b>3.980.480.488</b>
	2301001101	FONDOS GENERALES	3.973.321.766	
	2302001103	RSULTADO EJERCICIO ANTERIOR	7.158.722	
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>229.302.721</b>
<b>23000</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>4.209.783.209</b>
<b>20000</b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>4.893.048.465</b>

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.  
BALANCE GENERAL CLASIFICADO  
al 31 de Diciembre de 2021  
(EN PESOS )

RESULTADO al 31 de Diciembre de 2021

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>41010</b>	<b>APORTES DE LA INSTITUCIÓN</b>			<b>1.113.708.732</b>
	4101001101	APORTES ORD. INSTITUCIÓN	1.113.708.732	
<b>41020</b>	<b>APORTES DE LOS AFILIADOS</b>			<b>3.771.370.993</b>
	4101001102	APORTES ORD. SOC.ACTIVOS	3.611.010.516	
	4101001103	APORTES ORD. SOC.PASIVOS	160.360.477	
<b>41030</b>	<b>RENTAS DE COLOCACIONES Y COMISIONES</b>			<b>226.439.173</b>
	4107001105	INTERESES DE PRÉSTAMOS	174.702.994	
	4107001107	COMISIONES	51.736.179	
<b>41070</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>4.423.654</b>
	4107001109	CUOTAS DE INCORPORACIÓN	4.423.654	
<b>41000</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>5.115.942.552</b>
<b>32010</b>	<b>BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A FONASA</b>			<b>212.063.567</b>
	3201001110	HOSPITALIZACIONES	144.205	
	3201001113	ATENCIONES ODONTOLOGOCAS	211.555.118	
	3201001114	TATAMIENTOS ESPECIALIZADOS	232.555	
	3201001121	ADQ.ANTEOJOS Y L. DE CONTACTO	131.689	
<b>32020</b>	<b>BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A ISAPRE</b>			<b>463.165.016</b>
	3202001113	ATENCIONES ODONTOLOGOCAS	462.009.696	
	3202001114	TRATAMIENTOS ESPECIALIZADOS	1.155.320	
<b>32040</b>	<b>SUBSIDIOS</b>			<b>1.070.353.665</b>
	3204001101	SUBSIDIO MATRIMONIO	22.341.690	
	3204001102	SUBSIDIO NACIMIENTO	41.494.094	
	3204001103	SUBSIDIO FALLECIMIENTO	206.034.310	
	3204001104	SUBSIDIO EDUCACION	405.449.046	
	3204001105	BECAS DE ESTUDIO	76.450.000	
	3204001106	SUBSIDIO DE CATASTROFE	12.798.037	
	3204001108	SUBSIDIO NAVIDAD	305.786.488	
<b>32050</b>	<b>BENEFICIOS FACULTATIVOS</b>			<b>63.025.264</b>
	3205001101	ACT CULTURALES	55.265.455	
	3205001201	ACTIVIDADES DEPORTIVAS	2.201.245	
	3205001203	CONCURSO LITERARIO	0	
	3205001204	OPERATIVOS SOCIALES Y DE SALUD	300.562	
	3205001205	TALLERES RECREATIVOS Y CULTURALES	5.258.002	
<b>32060</b>	<b>SEGUROS</b>			<b>3.079.399.164</b>
	3206001101	SEGURO DE VIDA	1.424.082.315	
	3206001102	SEGURO DE SALUD	1.655.316.849	
<b>32070</b>	<b>OTROS EGRESOS</b>			<b>0</b>
<b>32000</b>	<b>EGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>4.888.006.676</b>
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>			<b>227.935.876</b>
<b>45050</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>1.366.845</b>
	4505001104	OTROS INGRESOS	1.366.845	
<b>45000</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>1.366.845</b>
<b>35000</b>	<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>0</b>
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>			<b>1.366.845</b>
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>229.302.721</b>

## Notas explicativas a los estados financieros

### NOTA 1: Naturaleza del Servicio de Bienestar

El Departamento de Bienestar del Poder Judicial se creó por Ley Nro.17.599 y su estatuto jurídico se rige por las disposiciones del artículo Nro 134 de la Ley Nro.11764, del artículo Nro 24 de la Ley 16.395, de la Ley Nro.17.538, del Decreto Ley nro. 1.438 del DS nro.28 de 1994 y de su propio Reglamento contenido en el Decreto Nro.105 de 1996 de la Subsecretaría de Previsión Social publicada en el Diario Oficial de fecha 10 de agosto de 1996 y sus modificaciones en los Decretos nros. 60 de 2003, 43 de 2004, 93 de 2005, 30 de 2008, 72 y 172 de 2009, 38 de 2010, 21 de 2011, 51 de 2013, 31 de 2014 y 256 de 2021; y está bajo la fiscalización de la Superintendencia de Seguridad Social.

### NOTA 2: Criterios Contables

### NOTA 3: Cambios Contables

Los Estados Financieros adjuntos están referidos al período comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del año 2021.

### NOTA 4: Aprobación del Consejo Administrativo

Los Estados Financieros al mes de diciembre de 2021 fueron aprobados por el Consejo de Administración en Sesión Extraordinaria de fecha 18 febrero 2022, según acta extraordinaria N°6.

### NOTA 5: Valores Negociables

No aplica

### NOTA 6: Colocaciones

TIPO DE PRESTAMO	Saldo según contabilidad (Incluye Intereses no devengados) (A)	Intereses no devengados (B)	Saldo Capital (A-B)	Saldo Capital Corto Plazo (Item 11030)	Saldo Capital Largo Plazo (Item 12010)
MEDICO	78.386.649	6.287.546	72.099.103	43.696.133	28.402.970
PERSONAL	1.306.621.829	139.181.311	1.167.440.518	681.351.210	486.089.308
VACACIONES	72.188.012	1.744.845	70.443.167	70.194.813	248.354
TOTALES	1.457.196.490	147.213.702	1.309.982.788	795.242.156	514.740.632

### NOTA 7 : Cuentas por cobrar

CONCEPTO	MONTO
APORTES INSTITUCIONALES	92.525.456
APORTES DE LOS AFILIADOS VENCIDA	21.574.378
CUOTAS VENCIDAS DE PREST.	1.688.556
COMISIONES POR COBRAR	4.108.096
PROV. REAJUSTE CUOTAS SOCIALES	7.652.817
PRESTAMO DUDOSA RECUPERACION	574.944
LIPIGAS	1.045.591
TOTAL	129.169.838

### NOTA 8 : Existencias

No aplica

### NOTA 9 : Otros activos circulantes

La cuenta 1108001302 Fdos. con restricción Ctro. Dep. por \$41.150.091, corresponde a los excedentes acumulados que se encuentran depositados en la cuenta corriente del Bienestar. La restricción responde a que el Bienestar no está facultado en su reglamento para incorporar a sus ingresos los excedentes de los servicios dependientes y debe considerar la restricción de su uso.

### NOTA 10 Otros Activos

No aplica

### NOTA 11: Beneficios por pagar

En la cuenta 2101001103 beneficios facultativos por pagar al 31 de diciembre quedó contabilizada una provisión por \$23.734.786 la que considera dos conceptos, el primero son talleres realizados y no cobrados en el periodo, más proyectos que fueron aplazados por dificultades en su realización. Junto con lo anterior, en la cuenta 2101001102, Subsidios por pagar, se consideró el monto de \$10.834.067, correspondientes a 305 subsidios recibidos durante el mes de diciembre, pero que al cierre se encontraban pendientes de pago. Adicionalmente, se provisiona el pago de \$12.301.200, correspondiente a bonificaciones por gastos dentales recibidas al cierre de año, pero que se encuentran pendientes de pago. Finalmente, la cuenta 2101001104 Sub. Fallecimientos por pagar, por \$59.472.961, corresponde a 13 socios fallecidos que al cierre del ejercicio los deudos no han presentado los antecedentes de posesión efectiva o declaración de hijos para su cobro.

**NOTA 12: Servicios Dependientes**

En resolución exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008 se destinan al Bienestar los inmuebles de la Corporación Administrativa del Poder Judicial ubicados en Av. España 356, 368, 372, 378 y calle Gorbea 2373, para construir y administrar un centro deportivo. Durante el año 2020 el centro deportivo registró no ingresos por arriendo de las canchas, los gastos operativos de luz, agua y teléfono suman un monto de \$539.129. El saldo de los dineros recibidos y los pagos realizados en la cuenta corriente del Bienestar, por las operaciones del servicio dependiente, se registran en la cuenta 2104002106 CTA. CTE. CENTRO DEPORTIVO por \$41.150.091 .

NOMBRE DEL SERVICIO DEPENDIENTE	DIRECCION	RESOLUCIÓN	APORTE ANUAL	RESULTADO DEL EJERCICIO PERDIDA	EXCEDENTES TRASPASADOS
CENTRO DEPORTIVO PODER JUDICIAL	AV. ESPAÑA N° 378	Resolución Exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008	0	539.129	0

**NOTA 13 Casas Comerciales y Otras Instituciones**

Al cierre del balance se registran los siguientes compromisos con casas comerciales, correspondiente a descuentos por planillas realizados a los socios del bienestar durante el mes de diciembre y, que a la fecha de cierre, se encuentra pendiente de pago a las Instituciones en convenio:

PROVEEDOR	MONTO
FARMACIA SALCO BRAND	4.624.134
HELP S.A.	192.901
VTR BANDA ANCHA S.A.	11.592.389
BANCO CREDITO E INVERSIONES	51.265.053
COOPEUCH LTDA	184.947.080
BANCO CREDICHILE	4.893.376
MEDICO MOVIL	31.000
<b>TOTAL</b>	<b>257.545.933</b>

**NOTA 14: Compañías de Seguros**

Al cierre del ejercicio se registra la provisión por \$267.081.485, correspondiente a la prima del mes de diciembre, cuya modalidad de pago es vencida. El seguro es financiado íntegramente por el Departamento de Bienestar.

**NOTA 15: Acreedores Varios y Retenciones**

El saldo de la cuenta 2105001101, al cierre del ejercicio incluye el valor de abonos bancarios en tránsito no conciliados en contabilidad por un monto de \$ 6.259.071.

El saldo de la cuenta 2104004102, al 31 de diciembre 2021, incluye los cheques caducados, cuya fecha de giro comprende hasta el mes de octubre de 2021, y que a la fecha de cierre del Balance no han sido cobrados. \$739.185.

El saldo de la cuenta 2106001101 incluye el Impuesto retenido por honorarios pagados a profesionales por servicios facturados en materia de Talleres por \$1.798.734.

**NOTA 16: Otros Pasivos Circulantes**

En la cuenta 2104002107 Operaciones Pendientes, al 31 de diciembre de 2021, incluye valores recibidos para ser imputados a deudas de los socios con Bienestar, cuotas incompletas contabilizadas como operaciones pendientes por \$2.347.743.

**NOTA 17: Cambios en el Patrimonio**

Año 2021	Monto \$
Saldo Fondos Generales al 1° de enero de 2021, después de incluir el excedente o déficit del ejercicio anterior	3.973.321.766
<b>Variaciones durante el ejercicio contable</b>	
Aumentos por abonos	7.425.137
Disminuciones por cargos	266.415
Excedente o ( Déficit) del ejercicio	229.302.721
<b>Saldo Patrimonio al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>4.209.783.209</b>

**NOTA 18: Excedentes**

	Monto \$
Total Ingresos según Estado de Resultados (operacional y no operacional)	5.117.309.397
Excedente del periodo según Balance	229.302.721
% de excedente respecto de los ingresos	4,5%
% máximo permitido por el DS Nro.28 (referido al periodo)	20,0%
Mayor (menor) porcentaje del periodo	-15,5%

**NOTA 19: Beneficios Facultativos**

El reglamento Particular del Bienestar del Poder Judicial, establece en su Artículo 5°.- El Departamento en la medida que su presupuesto lo permita podrá destinar recursos para el fomento, organización y financiamiento de programas de acción social que contribuyan, directa o indirectamente, a satisfacer las necesidades culturales, educativas, de capacitación personal, recreativas, deportivas y sociales de los afiliados y sus cargas familiares. El Consejo Administrativo determinará anualmente el monto de los recursos que se destinarán para estos efectos.

Durante el año 2021 se han realizado operativos de salud, talleres, actividades deportivas, educativas, recreacionales y culturales, por un monto total de \$63.025.264.

**NOTA 20: Hechos Posteriores**

En el periodo comprendido entre el 01 al 26 de enero de 2022, fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se registran hechos significativos que afecten a los mismos.